

昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

KEE EVER BRIGHT DECORATIVE TECHNOLOGY CO., LTD.

（江苏省昆山市经济技术开发区昆嘉路1098号）



二〇一三半年度报告

证券代码：002464

证券简称：金利科技

披露日期：2013 年 8 月 29 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人方幼玲女士、主管会计工作负责人张溪楦女士及会计机构负责人(会计主管人员)袁丽华女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节 财务报告.....	27
第九节 备查文件目录	108

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金利科技	指	昆山金利表面材料应用科技股份有限公司
康铨投资	指	康铨投资控股股份有限公司
康铨（上海）	指	康铨（上海）贸易有限公司
宇瀚光电	指	本公司之子公司宇瀚光电科技（苏州）有限公司
SMART	指	本公司之子公司 SMART ADVANCE CO.,LTD
KIT	指	本公司之孙公司 KEE INTERFACE TECHNOLOGY,INC.
欧洲金利	指	本公司之子公司 KEE Europe GmbH（金利（欧洲）有限公司）
香港金利	指	本公司之子公司 KEE Hong Kong Limited(金利表面材料应用科技有限公司)
台湾金利	指	本公司之子公司 KEE TAIWAN CO., LTD（台湾金利表面材料应用科技有限公司）
货币单位	指	本报告如无特别说明货币单位为人民币元
报告期	指	2013年1月1日至2013年6月30日期间
尾差	指	本报告除特别说明外，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	金利科技	股票代码	002464
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	昆山金利表面材料应用科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金利科技		
公司的外文名称（如有）	KEE EVER BRIGHT DECORATIVE TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KEBDT		
公司的法定代表人	方幼玲		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡金卿	吕红英
联系地址	江苏省昆山市经济技术开发区昆嘉路1098号	江苏省昆山市经济技术开发区昆嘉路1098号
电话	0512-57901098	0512-57901098
传真	0512-57710393	0512-57710393
电子信箱	securities@kebd.com	hongyinglv@kebd.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☒ 适用 ☐ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2010 年 10 月 14 日	江苏省苏州工商行政管理局	320500400031533	320583608275723	60827572-3
报告期末注册	2013 年 03 月 15 日	江苏省苏州工商行政管理局	320500400031533	320583608275723	60827572-3
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013 年 03 月 19 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	《关于公司完成工商变更登记的公告》，信息披露网站巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	223,933,827.45	196,757,046.11	13.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,594,231.98	29,736,372.96	-37.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,351,203.66	30,122,517.01	-39.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,028,758.74	30,691,943.08	36.94%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.22	-40.91%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.22	-40.91%
加权平均净资产收益率（%）	2.06%	4.01%	-1.95%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
总资产（元）	987,115,121.69	824,791,835.81	19.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	909,228,175.08	751,948,207.64	20.92%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-337,272.11	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	546,088.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	27,250.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,849.78	
减：所得税影响额	42,887.35	
合计	243,028.32	--

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司仍以外观件产品的工艺技术为基础，持续秉持快速的外观件产品设计开发和量产能力，充分发挥与众多国际知名品牌厂商紧密合作的经验和能力，关注消费产品市场的时尚导向，择优成长，增强抵御市场风险的能力。同时，报告期内，公司完成对宇瀚光电的收购，注重与收购后的业务和管理整合，为并购后的平稳融合打下初步基础。

受外部市场环境波动，部分客户的订单需求出现了延后或者大幅下降，再加上公司日益增长的人工成本影响，公司的营业利润出现下滑。公司业务经营面临较为严峻的整体环境。

公司持续秉承“不断超越期待，共创美好未来”的企业精神，在“真诚勤奋、追求卓越、创造革新、团队合作、顾客至上”的经营理念下，积极促进公司、客户和员工的共同发展，努力追求公司健康和稳定的营运。

二、主营业务分析

报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

受经营环境影响，部分国外市场需求发生调整，尤其是宇瀚光电的主要客户美国苹果公司的产品需求没有达到预期，再加上部分产品的工艺技术发生改变，导致宇瀚光电来自美国苹果公司的铭板产品订单大幅下降。自今年2月份合并宇瀚光电后，公司报告期内实现营业收入22,393.38万元，同比仅增长13.81%。

面对严峻的市场环境，宇瀚光电积极开发触摸屏表面玻璃镜片和高阶光学镀膜产品等新产品的客户，但新产品量产之初，不良率较高，再加上日益增加的人工成本，导致公司的综合毛利率出现下降，而合并宇瀚光电后，公司的管理费用、销售费用等出现大幅增加，利息收入却随着募集资金的减少而大幅减少。综合以上因素，报告期内，公司实现营业利润2,241.09万元，同比下降34.38%；实现归属于上市公司股东的净利润1,859.42万元，同比下降37.47%；经营活动产生的现金流量净额4,202.88万元，同比增长36.94%。

当前，公司面临严峻的经营环境，一方面，客户的订单需求发生调整，公司必须以更加快速和灵活的技术研发和市场策略去应对市场的变化，另一方面，公司面临着日益增加的用工成本，同时还要做好与宇瀚光电的整合，这些都对公司的管理和业务能力提出了挑战。为此，公司管理层计划通过以下策略进行应对：首先，积极开拓新客户，开发高附加值的新产品，以确保收入的稳定增长；其次，公司加速开发设计购置自动化设备，优化生产流程，提升生产的自动化水平和劳动生产率，提升产品良率，以降低人工成本上升对公司经营的影响；最后，在做好并购整合工作的同时，发挥公司规模扩大的优势，探索新业务和开拓新客户。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	223,933,827.45	196,757,046.11	13.81%	
营业成本	150,044,889.89	130,226,921.67	15.22%	
销售费用	9,853,128.34	4,939,382.65	99.48%	本期比上年同期增长99.48%，主要是合并新投资子公司所致
管理费用	40,181,223.04	31,646,865.26	26.97%	
财务费用	-317,258.47	-7,653,220.57	-95.85%	本期比上年同期增长95.85%，主要是募集资金定期存款利息收入减少及合并子公司所致
所得税费用	4,075,328.29	4,567,012.70	-10.77%	
研发投入	9,428,814.52	4,983,457.62	89.2%	本期比上年同期增长89.2%，主要是合并新投资子公司所致
经营活动产生的现金流量净额	42,028,758.74	30,691,943.08	36.94%	本期比上年同期增长36.94%，主要是合并新投资子公司所致
投资活动产生的现金流量净额	-344,828,147.34	-71,645,461.81	381.3%	本期比上年同期下降381.30%，主要是本期支付投资的现金及购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-38,950,191.61	-29,700,000.00	31.15%	本期比上年同期下降31.15%，主要是上期支付发行股份的中介机构评估审计费用所致
现金及现金等价物净增加额	-342,618,377.86	-69,855,618.97	390.47%	本期比上年同期下降390.47%，主要是经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量净额变动所致
营业税金及附加	2,391,342.79	1,733,149.74	37.98%	本期比上年同期增长37.98%，主要是合并新投资子公司所致
资产减值损失	-603,142.74	1,106,274.58	-154.52%	本期比上年同期下降154.52%，主要是合并新投资子公司及本期计提的坏账损失、存货跌价

				损失减少所致
公允价值变动收益	27,250.00	-952,620.00	-102.86%	本期比上年同期增长102.86%，主要是公司远期外汇业务公允价值变动影响所致
投资收益	0.00	345,570.00	-100%	本期比上年同期下降100%，主要是公司远期外汇业务影响所致
营业外收入	762,563.56	388,603.12	96.23%	本期比上年同期增长96.23%，主要是合并新投资子公司收到政府补助等所致
营业外支出	503,897.89	235,840.24	113.66%	本期比上年同期增长113.66%，主要是合并新投资子公司固定资产处置损失增加所致

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	同比增减 (%)	变动原因
货币资金	170,811,450.54	513,429,828.40	-66.73%	本期末比年初下降66.73%，主要是本期支付对外投资款及购买理财产品所致
交易性金融资产	27,250.00	0.00	净增加 27,250.00	本期末比年初净增加27,250.00，主要是远期外汇业务公允价值变动影响所致
应收账款	121,844,711.32	73,648,885.02	65.44%	本期末比年初增长65.44%，主要是合并新投资子公司应收账款所致
预付款项	10,901,554.51	3,149,141.18	246.18%	本期末比年初增长246.18%，主要是增加预付材料货款及合并新投资子公司所致
应收利息	196,231.90	872,765.02	-77.52%	本期末比年初下降77.52%，主要是定期存款利息到期所致
可供出售金融资产	150,170,136.99	0.00	净增加 150,170,136.99	本期末比年初净增加150,170,136.99，主要是

				购买理财产品所致
固定资产	194,562,463.74	148,471,178.82	31.04%	本期末比年初增长31.04%，主要是新投资子公司所致
递延所得税资产	1,509,586.57	814,562.83	85.32%	本期末比年初增长85.32%，主要是合并新投资子公司所致
预收款项	2,576,569.04	1,837,926.18	40.19%	本期末比年初增长40.19%，主要是本期增加预收款所致
应交税费	-508,395.18	3,535,688.73	-114.38%	本期末比年初下降114.38%，主要是2013年6月30日应交企业增值税、所得税减少所致
其他应付款	5,309,625.44	3,553,023.28	49.44%	本期末比年初增长49.44%，主要是合并新投资子公司所致
递延所得税负债	59,042.84	130,914.75	-54.9%	本期末比年初下降54.90%，主要是期初未到定期存款利息收入本期收款影响所致
资本公积	635,326,299.81	474,971,641.37	33.76%	本期末比年初增长33.76%，主要是收购宇瀚光电对股本溢价影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司遵循既定的整体发展规划及经营计划：

1、强化公司管理、经营、技术等方面的创新理念和方法，通过持续完善利润中心制的考核机制、公司企业文化推展和人才培养，满足公司不断成长的需求。管理层在认识自己、彼此信任、直接沟通、相互支持、积极正面、凝聚共识、确实执行、大局为重的共识下，团队合作更佳优化，除了强化绩效管理，提升人力效率，亦提高经营效率与效能。

2、随着公司业务和规模不断扩大，现有的内部控制严格落实执行并提高风险管理意识。将内控制度更好的融入日常工

作中，加强各部门对内部控制的学习和了解，使公司的内部控制体系更具合理性、完整性、有效性。报告期内，公司内部控制治理呈现稳定健康的情况。

3、持续市场销售网络建设，扩大产品线及应用领域，扩大市场覆盖区域，提升市场份额。公司围绕在企业本身的技术开发和应用能力，致力提升高端产品比例，并注重产品之间的互补性，交互产能利用，提升效率并降低市场风险。

4、加强研发队伍的能力，加大技术开发的投入，培养技术管理人才和技术创新人才；根据市场需求，不断开展环保制程等新项目、新产品的研究和开发，使公司的自主研发及创新能力迈向一个新台阶。

5、完善公司自动化工程，持续导入自动化项目，提高生产效率。

6、公司将更积极落实优化产品质量管理，确保质量体系完善执行，提升全体员工品质意识，推动企业文化，控制质量风险，再造企业精神。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年同 期增减 (%)
分行业						
3C 类	74,595,189.35	51,371,511.87	31.13%	69.86%	44.9%	11.86%
家电类	32,947,288.02	23,962,209.81	27.27%	19.65%	32.15%	-6.88%
汽车类	28,356,800.37	24,202,181.31	14.65%	11.67%	20.4%	-6.19%
其他类	68,614,154.11	38,084,930.88	44.49%	-17.56%	-17.9%	0.23%
贸易收入	19,420,395.60	12,424,056.03	36.03%	16.4%	22.4%	-3.13%
总计	223,933,827.45	150,044,889.89	33%	13.81%	15.22%	-0.81%
分产品						
铭板产品	39,581,740.45	24,887,837.51	37.12%	7.18%	2.96%	2.58%
薄膜开关	6,257,955.74	5,287,576.13	15.51%	-6.44%	2.66%	-7.48%
传统塑胶件	106,708,973.34	70,955,981.89	33.51%	19.22%	25.14%	-3.14%
IML 塑胶件	22,755,048.32	15,863,993.62	30.28%	-49.76%	-52.81%	4.51%
贸易收入	19,420,395.60	12,424,056.03	36.03%	16.4%	22.4%	-3.13%
废料收入	1,244,323.87	689,525.68	44.59%	-25.03%	58.29%	-29.17%
摄像头光学防尘 镜片	2,894,756.87	1,282,101.36	55.71%			
触摸屏表面玻璃 镜片及高阶光学 镀膜产品	24,349,246.29	18,092,858.93	25.69%			

其他	721,386.97	560,958.74	22.24%			
总计	223,933,827.45	150,044,889.89	33%	13.81%	15.22%	-0.81%
分地区						
国内	58,061,804.96	44,696,482.53	23.02%	37.38%	35.98%	0.79%
国外	165,872,022.49	105,348,407.36	36.49%	7.37%	8.21%	-0.49%
总计	223,933,827.45	150,044,889.89	33%	13.81%	15.22%	-0.81%

3C 类和国内收入同比增长，主要是宇瀚公司自 2013 年 2 月起纳入本公司合并报表所致；家电类、其他类、IML 塑料件收入同比增长或下降，主要是因为产品结构变化所致。

四、核心竞争力分析

公司为 3C、家电和汽车等行业的全球 500 强企业提供外观件综合服务。公司核心竞争力主要体现在以下方面：

1、长期积累的技术工艺经验与数据资料库

自成立以来，公司专注于表面材料应用技术业务超过 20 年，核心技术人员从业经验超过 25 年，积累了丰富的技术工艺经验和为客户提供服务的业务案例，建立了信息全面的数据资料库。

2、持续的创新能力

持续的创新能力，是公司进步的动力，也是使公司能够保持行业领先地位的重要保障。长期以来，公司在准确把握市场发展趋势的基础上，借助丰富的技术工艺经验与强大的知识管理数据库，成为表面材料应用科技领域创新的领跑者。

3、为客户提供一站式外观设计解决方案

与主要竞争对手相比，公司拥有更为完整的表面材料应用工艺技术体系，能够借助创新技术运用平台，为客户提供从概念引导、技术研发、产品设计、技术实验、项目开发到批量生产的一站式外观设计解决方案。

4、在研发活动中引导和满足高端客户的外观及功能需求

公司能够在充分把握主要产品的设计理念、生产工艺、技术未来发展趋势的基础上，在研发活动中引导高端客户的外观设计需求。

公司经营模式的最大特点就是广泛深入地参与到客户外观件产品前期研发阶段，并利用自身研发能力强、生产工艺完整、技术涵盖面广、量产能力迅速等优势，在主要客户的新产品研发推进中，处于外观件的技术引导地位。

公司与客户研发设计的深层次合作，提高了公司与客户研发设计的相互依存度，增强了与合作客户的合作紧密度，有力地保证了公司订单的持续性和稳定性。

5、快速、稳定的量产能力

公司以领先的设计研发能力、完整的生产工艺体系、高效的经营管理为依托，根据客户日益迅速的外观设计变化需求，可以在短时间内完成研发设计、打样、模具开发、小批量生产、调整生产工艺并形成稳定的量产能力。

6、人才优势

公司拥有较强的管理团队和研发团队，团队核心人员均具有超过 20 年的从业经历，多年专注于外观件行业，积累了丰富的行业管理和研发专业经验，使公司在经营管理和研发创新方面始终保持较高的水平。

7、稳定的全球500强客户资源

公司外观件产品的下游客户主要为全球 500 强的国际知名品牌厂商，多年来，公司凭借行业内的创新能力、良好的信誉与口碑，积累了一批优质、稳定的客户群体。公司与高端客户的稳定合作关系，提升了公司的知名度、参与客户研发团队的前端创造价值的研发阶段，保证了公司产品的较高利润水平。

五、投资状况分析

1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
永亨银行（中国）有限公司上海分行	无关联关系	否	保本收益型	15,000	2013 年 06 月 21 日	2013 年 12 月 23 日	保本收益型	0	0	344.05	17.01
合计				15,000	--	--	--	0	0	344.05	17.01
委托理财资金来源				暂时闲置的募集资金投资银行理财产品							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013 年 03 月 22 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2013 年 05 月 23 日							

2、募集资金使用情况

募集资金使用情况，参见 2013 年 8 月 29 日，披露于巨潮资讯网的关于公司《2013 半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
欧洲金利	子公司	贸易	铭板、塑胶件和薄膜开关的销售、客户开发及售后服务	10 万欧元	1,523,129.29	1,598,000.87	0.00	-24,445.06	-86,916.12
香港金利	子公司	贸易	电子元器件的贸易、咨询与售后服务	10 万美元	18,493,866.05	-3,737.81	28,163,902.09	-1,709,335.62	-1,709,335.62
台湾金利	子公司	贸易	铭板、塑胶、薄膜开关、模具的贸易、咨询与售后服务	299,985 美元	1,256,740.09	197,748.01	2,383,956.43	85,207.39	85,207.39
SMART	子公司	一般投资业	一般投资业	2,553,268 美元	31,038,414.24	11,300,592.12	46,246,922.55	1,402,094.86	649,474.12
宇瀚光电	子公司	生产制造	生产显示模组及显示幕透明板、背光板模组、显示幕背光板及数字放声设备制造 (MP3 制造)、研发、制造铭板	25,973,929 元	140,643,470.58	123,077,745.12	46,643,399.48	2,630,317.69	2,497,192.39

以上子公司数据未经会计师审计；子公司均为公司全资子公司。

主要子公司、参股公司情况说明

欧洲金利，成立日期：2008年10月08日，注册地址：Richard-Klinger-StraBe 3 65510 Idstein, Germany。

香港金利，成立日期：2009年05月05日，注册地址：香港湾仔轩尼诗道302-8号集成中心2702-03室。

台湾金利，成立日期：2011年05月24日，注册地址：台湾新北市淡水区中正东路2段27-5号13 楼。

SMART， 成立日期： 2007年01月03日，注册地址：Equity Trust Chambers, P.O. Box 3269, Apia, Samoa, SMART 除持有“KIT”公司100%股权外，无其它对外投资，也无具体生产经营。

注：KIT，成立日期：1995年12月13日，注册资本：98,000美元,注册地址：21011 S.VAN DEENE AVE.TORRANCE,

CA90502，办公地址：580 W. CENTRAL AVE. STE C BREA, CA92821，主营业务：电子零件制造和销售业务。目前，KIT 主要在美洲市场从事外观件的销售、客户开发及售后服务。截至2013年06月30日，KIT总资产为30,991,055.24元、净资产为11,253,233.12元、2013年1-6月实现的净利润为649,462.14元。

宇瀚光电：报告期内，公司完成重大资产重组，公司持有宇瀚光电100%的股权，宇瀚光电财务报表自2013年2月纳入本公司合并范围。上表中总资产、净资产为截至2013年06月30日的数据，营业收入、营业利润、净利润为2013年2月至6月的数据。

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-40%	至	-20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,550.79	至	3,401.06
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,251.32		
业绩变动的原因说明	（1）市场需求发生调整，特别是来自美国苹果公司的产品需求没有达到预期，而新产品的订单增加缓慢，导致公司营业收入的增长幅度不高，未能实现预期； （2）公司积极开发新产品，但新产品量产之初，良率较低，加之量小，导致产品的毛利率出现下降； （3）日益增加的人工成本； （4）募集资金的大幅减少导致公司利息收入的下降。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2013 年 5 月 22 日召开 2012 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2012 年度利润分配的议案》，以公司总股本 145,589,953 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.20 元（含税），共计派发现金红利 32,029,789.66 元（含税）。本次权益分派股权登记日为 2013 年 6 月 20 日，除权除息日为 2013 年 6 月 21 日。报告期内，该权益分派方案实施完毕。

八、公司信息披露指定媒体及公告索引

公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），报告期内公司

公告索引如下：

序号	编号	披露时间	公告名称
1	2013-001	2013 年 1 月 17 日	关于发行股份及支付现金购买资产交易之标的资产过户完成的公告
2	2013-002	2013 年 2 月 8 日	2012 年度业绩快报
3	2013-003	2013 年 2 月 19 日	关于发行股份及支付现金购买资产交易相关方出具承诺事项的公告
4	2013-004	2013 年 2 月 19 日	关于非公开发行股票股东权益变动的提示性公告
5	2013-005	2013 年 3 月 19 日	关于公司完成工商变更登记的公告
6	2013-006	2013 年 3 月 22 日	第二届董事会第二十三次会议决议公告
7	2013-007	2013 年 3 月 22 日	第二届监事会第十三次会议决议公告
8	2013-008	2013 年 3 月 22 日	2012 年年度报告摘要
9	2013-009	2013 年 3 月 22 日	2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告
10	2013-010	2013 年 3 月 22 日	关于发行股份及支付现金购买资产 2012 年度业绩承诺实现情况的公告
11	2013-011	2013 年 3 月 22 日	关于开展远期结售汇业务的公告
12	2013-012	2013 年 3 月 22 日	关于使用自有闲置资金投资于银行理财产品的公告
13	2013-013	2013 年 3 月 22 日	关于公司对全资子公司提供担保的公告
14	2013-014	2013 年 3 月 22 日	关于大型注塑件生产线扩建项目延期的公告
15	2013-015	2013 年 3 月 22 日	关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的公告
16	2013-016	2013 年 3 月 22 日	关于举行 2012 年度业绩网上说明会的公告
17	2013-017	2013 年 4 月 25 日	第二届董事会第二十四次会议决议公告
18	2013-018	2013 年 4 月 25 日	第二届监事会第十四次会议决议公告
19	2013-019	2013 年 4 月 25 日	2013 年第一季度报告正文
20	2013-020	2013 年 4 月 25 日	关于选举产生第三届监事会职工代表监事的公告
21	2013-021	2013 年 4 月 25 日	关于召开 2012 年度股东大会的通知
22	2013-022	2013 年 5 月 23 日	2012 年度股东大会决议公告
23	2013-023	2013 年 5 月 23 日	第三届董事会第一次会议决议公告
24	2013-024	2013 年 5 月 23 日	第三届监事会第一次会议决议公告

25	2013-025	2013 年 5 月 23 日	关于公司日常关联交易预计的公告
26	2013-026	2013 年 6 月 14 日	2012 年度权益分派实施公告

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，继续完善公司治理结构，建立健全内控制度，加强信息披露工作，不断提高公司治理水平。公司已制定相应的议事规则、工作细则和工作制度，形成权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。总体来看，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率（%）	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注5）	披露索引
康铨投资控股股份有限公司、康铨（上海）贸易有限公司	宇瀚光电科技（苏州）有限公司 100% 的股权	37,000	已全部过户	收购宇瀚光电后，公司的规模与人员大幅增加，对公司的管理提出了更高的要求。宇瀚光电的主要客户分布在	宇瀚光电 2013 年 2 月-6 月实现净利润 2,497,192.39 元	13.43%	否	不适用	2013 年 02 月 19 日	2013 年 02 月 19 日，公司在巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn) 上披露了《昆山金利表面

				3C 产业，受消费需求波动和技术更新的影响更大，更频繁，一定程度上增加公司经营业绩的波动性。						材料应用科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产交易实施情况暨新增股份上市报告》等公告。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

五、关联交易

报告期内公司无日常经营以外的重大关联交易事项。

报告期内日常关联交易的实际发生额参见“第八节 财务报告”之“八、关联方及关联交易”。

六、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
香港金利	2013 年 03 月 22 日	5,024	2013 年 05 月 23 日	929.21	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		5,024		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		929.21		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		5,024		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		929.21		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		5,024		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		929.21		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		5,024		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		929.21		

实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）	1.02 %
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	929.21
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	929.21
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

公司于 2013 年 05 月 22 日召开了 2012 年度股东大会，审议通过了《关于公司为全资子公司提供担保的议案》，会议同意公司为香港金利向金融机构申请不超过 800 万美元综合授信额度提供连带责任担保。2013 年 05 月 23 日，公司为香港金利提供了担保，担保金额为 150 万美元（折合人民币约为 929.21 万元）。

七、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用			
资产重组时所作承诺	康铨（上海）贸易有限公司	康铨（上海）贸易有限公司承诺其所认购金利科技非公开发行的股份，自股份发行结束并上市之日起 36 个月内不转让，之后按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行	2013 年 01 月 18 日	36 个月	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东 SONEM INC.、FIRSTEX INC.	公司股东 SONEM INC.、FIRSTEX INC. 承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，	2009 年 01 月 05 日	36 个月	严格履行

		不转让或者委托他人管理其所持有的发行人股份，也不由发行人回购其所持有的股份			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

九、其他重大事项的说明

其他重大事项可参见公司于报告期内发布的相关公告。

公告索引参见本报告“第四节 董事会报告”之“八、公司信息披露指定媒体及公告索引”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	98,500,000	72.96%	10,589,953				10,589,953	109,089,953	74.92%
3、其他内资持股			10,589,953				10,589,953	10,589,953	7.27%
其中：境内法人持股			10,589,953				10,589,953	10,589,953	7.27%
4、外资持股	98,500,000	72.96%						98,500,000	67.66%
其中：境外法人持股	98,500,000	72.96%						98,500,000	67.66%
二、无限售条件股份	36,500,000	27.04%						36,500,000	25.07%
1、人民币普通股	36,500,000	27.04%						36,500,000	25.07%
三、股份总数	135,000,000	100%	10,589,953				10,589,953	145,589,953	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司第二届董事会第十七次会议、第二届董事会第十九次会议及2012年第一次临时股东大会审议通过重大资产重组等相关议案，重组主要内容为公司向康铨（上海）发行股份收购其持有宇瀚光电49%的股权，向康铨投资支付资金收购其持有宇瀚光电51%的股权。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2012年12月21日收到中国证监会证监许可[2012]1700号《关于核准昆山金利表面材料应用科技股份有限公司重大资产重组及向康铨（上海）贸易有限公司发行股份购买资产的批复》，核准公司重大资产重组及向康铨（上海）贸易有限公司发行10,589,953股股份购买相关资产的交易。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年01月15日，宇瀚光电完成股东变更的工商登记手续，公司持有宇瀚光电100%的股权。2013年01月22日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了向康铨（上海）发行10,589,953股的预登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2013年01月22日出具了《证券预登记确认书》。2013年02月20日，本次新增股份上市，股份性质为有限售条件流通股。本次交易完成后，康铨（上海）占本公司股份总数的7.27%。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

本次交易完成后，按新股本145,589,953股计算，公司2012年每股收益为0.33元。

报告期内，公司基本每股收益0.13元，稀释每股收益0.13元；报告期末，归属于公司普通股股东的每股净资产6.25元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2012年12月21日收到中国证监会证监许可[2012]1700号《关于核准昆山金利表面材料应用科技股份有限公司重大资产重组及向康铨（上海）贸易有限公司发行股份购买资产的批复》，核准公司重大资产重组及向康铨（上海）贸易有限公司发行10,589,953股股份购买相关资产的交易。2013年01月15日，宇瀚光电完成股东变更的工商登记手续，公司持有宇瀚光电100%的股权。2013年02月20日，公司完成新增股份上市工作。本次交易完成后，公司总股本由交易前的135,000,000股增加至145,589,953股。宇瀚光电财务报表并入公司后，截至报告期末，公司总资产987,115,121.69元，比年初增长19.68%，股东权益909,228,175.08元，比年初增长20.92%，每股净资产6.25元。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,962						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
SONEM INC.	境外法人	61.82%	90,000,000	0	90,000,000			

康铨（上海）贸易有限公司	境内非国有法人	7.27%	10,589,953	10,589,953	10,589,953			
FIRSTEX INC.	境外法人	5.84%	8,500,000	0	8,500,000			
张宇	境内自然人	0.47%	691,246			691,246		
兴业国际信托有限公司－江西中行新股申购信托项目<1 期>	其他	0.39%	564,851			564,851		
刘延辉	境内自然人	0.31%	456,600			456,600		
褚雪峰	境内自然人	0.29%	422,300			422,300		
黄东毅	境内自然人	0.19%	280,009			280,009		
长城证券－招行－长城 2 号集合资产管理计划	其他	0.17%	249,920			249,920		
陈道平	境内自然人	0.17%	245,264			245,264		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司 SONEM INC.与 FIRSTEX INC.之间存在关联关系，因本公司董事长兼总经理方幼玲女士持有公司股东 SONEM INC. 12.23%的股份，同时拥有 FIRSTEX INC. 100%的股份。 2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张宇	691,246	人民币普通股	691,246					
兴业国际信托有限公司－江西中行新股申购信托项目<1 期>	564,851	人民币普通股	564,851					
刘延辉	456,600	人民币普通股	456,600					
褚雪峰	422,300	人民币普通股	422,300					
黄东毅	280,009	人民币普通股	280,009					
长城证券－招行－长城 2 号集合资产管理计划	249,920	人民币普通股	249,920					
陈道平	245,264	人民币普通股	245,264					
梁坚好	235,100	人民币普通股	235,100					

王静	231,707	人民币普通股	231,707
林国财	213,864	人民币普通股	213,864
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司 SONEM INC.与 FIRSTEX INC.之间存在关联关系，因本公司董事长兼总经理方幼玲女士持有公司股东 SONEM INC. 12.23%的股份，同时拥有 FIRSTEX INC. 100%的股份。 2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	林国财通过信用交易担保证券账户持有公司股票 213,864 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

报告期内新增董事、高级管理人员没有直接持有公司股份。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
廖日兴	董事	被选举	2013 年 05 月 22 日	董事会换届选举
陈鹏威	董事	被选举	2013 年 05 月 22 日	董事会换届选举
曾俊民	董事	被选举	2013 年 05 月 22 日	董事会换届选举
何世忠	独立董事	被选举	2013 年 05 月 22 日	董事会换届选举
韩凤菊	独立董事	被选举	2013 年 05 月 22 日	董事会换届选举
于海纯	独立董事	被选举	2013 年 05 月 22 日	董事会换届选举
蔡丽英	董事	任期满离任	2013 年 05 月 22 日	董事会换届选举
高进龙	董事	任期满离任	2013 年 05 月 22 日	董事会换届选举
孙彤	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 22 日	董事会换届选举
徐凤兰	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 22 日	董事会换届选举
袁淳	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 22 日	董事会换届选举
杨芳铿	研发中心资深副总经理	聘任	2013 年 05 月 22 日	董事会聘任

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	170,811,450.54	513,429,828.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	27,250.00	
应收票据	373,744.83	290,000.00
应收账款	121,844,711.32	73,648,885.02
预付款项	10,901,554.51	3,149,141.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	196,231.90	872,765.02
应收股利		
其他应收款	412,267.28	334,388.90
买入返售金融资产		
存货	48,373,780.26	46,251,505.03
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	352,940,990.64	637,976,513.55
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	150,170,136.99	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	194,562,463.74	148,471,178.82
在建工程	8,428,511.34	8,734,073.24
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,303,367.76	27,905,089.44
开发支出		
商誉	249,419,447.27	
长期待摊费用	780,617.38	890,417.93
递延所得税资产	1,509,586.57	814,562.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	634,174,131.05	186,815,322.26
资产总计	987,115,121.69	824,791,835.81
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	55,307,413.35	44,083,608.20
预收款项	2,576,569.04	1,837,926.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,099,464.62	19,702,467.03

应交税费	-508,395.18	3,535,688.73
应付利息		
应付股利	43,226.50	
其他应付款	5,309,625.44	3,553,023.28
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	77,827,903.77	72,712,713.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	59,042.84	130,914.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,042.84	130,914.75
负债合计	77,886,946.61	72,843,628.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	145,589,953.00	135,000,000.00
资本公积	635,326,299.81	474,971,641.37
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,660,273.49	31,660,273.49
一般风险准备		
未分配利润	98,646,504.79	112,082,062.47
外币报表折算差额	-1,994,856.01	-1,765,769.69
归属于母公司所有者权益合计	909,228,175.08	751,948,207.64
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	909,228,175.08	751,948,207.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	987,115,121.69	824,791,835.81

2、母公司资产负债表

编制单位：昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	139,001,236.93	499,850,572.17
交易性金融资产	27,250.00	
应收票据	370,000.00	290,000.00
应收账款	70,217,327.99	71,661,063.27
预付款项	5,115,821.84	3,025,551.15
应收利息	196,231.90	872,765.02
应收股利		
其他应收款	233,493.54	313,977.36
存货	29,937,299.48	34,907,634.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	245,098,661.68	610,921,563.20
非流动资产：		
可供出售金融资产	150,170,136.99	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	381,761,835.23	11,761,835.23
投资性房地产		
固定资产	142,591,943.02	147,919,329.69
在建工程	8,428,511.34	8,734,073.24
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	27,086,488.21	27,883,659.28
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	780,617.38	890,417.93
递延所得税资产	874,445.31	926,371.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	711,693,977.48	198,115,686.65
资产总计	956,792,639.16	809,037,249.85
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	36,378,194.89	40,292,211.81
预收款项	2,562,337.76	1,444,811.90
应付职工薪酬	9,169,302.25	12,028,749.92
应交税费	-916,161.69	2,288,937.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,228,021.86	2,815,360.59
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	50,421,695.07	58,870,071.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	59,042.84	130,914.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,042.84	130,914.75
负债合计	50,480,737.91	59,000,986.13
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	145,589,953.00	135,000,000.00
资本公积	637,622,671.16	477,268,012.72
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	31,430,636.36	31,430,636.36
一般风险准备		
未分配利润	91,668,640.73	106,337,614.64
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	906,311,901.25	750,036,263.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	956,792,639.16	809,037,249.85

法定代表人：方幼玲

主管会计工作负责人：张漾植

会计机构负责人：袁丽华

3、合并利润表

编制单位：昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	223,933,827.45	196,757,046.11
其中：营业收入	223,933,827.45	196,757,046.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	201,550,182.85	161,999,373.33
其中：营业成本	150,044,889.89	130,226,921.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,391,342.79	1,733,149.74
销售费用	9,853,128.34	4,939,382.65
管理费用	40,181,223.04	31,646,865.26
财务费用	-317,258.47	-7,653,220.57
资产减值损失	-603,142.74	1,106,274.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	27,250.00	-952,620.00

投资收益（损失以“－”号填列）		345,570.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,410,894.60	34,150,622.78
加：营业外收入	762,563.56	388,603.12
减：营业外支出	503,897.89	235,840.24
其中：非流动资产处置损失	347,165.16	229,325.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,669,560.27	34,303,385.66
减：所得税费用	4,075,328.29	4,567,012.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,594,231.98	29,736,372.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	18,594,231.98	29,736,372.96
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.22
（二）稀释每股收益	0.13	0.22
七、其他综合收益	-229,086.32	45,883.02
八、综合收益总额	18,365,145.66	29,782,255.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,365,145.66	29,782,255.98
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：方幼玲

主管会计工作负责人：张溪檀

会计机构负责人：袁丽华

4、母公司利润表

编制单位：昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	151,887,682.49	174,011,733.85
减：营业成本	107,933,240.95	119,031,763.08

营业税金及附加	1,600,759.87	1,733,149.74
销售费用	2,132,429.05	2,654,531.28
管理费用	22,030,500.18	25,283,184.57
财务费用	-2,651,783.63	-7,661,453.47
资产减值损失	639,660.60	1,001,938.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	27,250.00	-952,620.00
投资收益（损失以“－”号填列）		345,570.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,230,125.47	31,361,570.04
加：营业外收入	377,877.26	388,603.12
减：营业外支出	183,513.57	235,840.24
其中：非流动资产处置损失	66,113.57	229,325.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,424,489.16	31,514,332.92
减：所得税费用	3,063,673.41	4,100,952.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,360,815.75	27,413,380.26
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.2
（二）稀释每股收益	0.12	0.2
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	17,360,815.75	27,413,380.26

法定代表人：方幼玲

主管会计工作负责人：张溪楦

会计机构负责人：袁丽华

5、合并现金流量表

编制单位：昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	257,441,661.11	183,905,416.78
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,012,859.78	3,607,243.32
收到其他与经营活动有关的现金	6,881,558.48	21,575,865.49
经营活动现金流入小计	268,336,079.37	209,088,525.59
购买商品、接受劳务支付的现金	118,242,507.30	98,886,940.39
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	82,854,267.92	63,596,506.62
支付的各项税费	12,189,526.67	5,434,614.61
支付其他与经营活动有关的现金	13,021,018.74	10,478,520.89
经营活动现金流出小计	226,307,320.63	178,396,582.51
经营活动产生的现金流量净额	42,028,758.74	30,691,943.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	417,440.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	9,600,794.35	
投资活动现金流入小计	10,018,234.35	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,646,376.69	71,645,461.81
投资支付的现金	188,700,005.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	160,500,000.00	
投资活动现金流出小计	354,846,381.69	71,645,461.81
投资活动产生的现金流量净额	-344,828,147.34	-71,645,461.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	6,699,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,251,191.61	29,700,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	38,950,191.61	29,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-38,950,191.61	-29,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-868,797.65	797,899.76
五、现金及现金等价物净增加额	-342,618,377.86	-69,855,618.97
加：期初现金及现金等价物余额	513,429,828.40	545,299,152.37
六、期末现金及现金等价物余额	170,811,450.54	475,443,533.40

法定代表人：方幼玲

主管会计工作负责人：张漾植

会计机构负责人：袁丽华

6、母公司现金流量表

编制单位：昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	159,070,645.03	161,385,372.72
收到的税费返还	2,078,982.30	3,537,701.42
收到其他与经营活动有关的现金	4,890,005.53	21,572,496.47
经营活动现金流入小计	166,039,632.86	186,495,570.61
购买商品、接受劳务支付的现金	79,799,160.70	88,993,381.42
支付给职工以及为职工支付的现金	49,300,648.42	56,536,721.87
支付的各项税费	7,967,038.50	4,983,523.38
支付其他与经营活动有关的现金	6,646,450.17	8,178,914.52
经营活动现金流出小计	143,713,297.79	158,692,541.19
经营活动产生的现金流量净额	22,326,335.07	27,803,029.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	32,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,992,911.35	71,576,038.84
投资支付的现金	188,700,005.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	160,500,000.00	
投资活动现金流出小计	351,192,916.35	71,576,038.84
投资活动产生的现金流量净额	-351,160,716.35	-71,576,038.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,029,789.66	29,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,029,789.66	29,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-32,029,789.66	-29,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,835.70	779,216.16
五、现金及现金等价物净增加额	-360,849,335.24	-72,693,793.26
加：期初现金及现金等价物余额	499,850,572.17	532,665,593.31
六、期末现金及现金等价物余额	139,001,236.93	459,971,800.05

法定代表人：方幼玲

主管会计工作负责人：张溪植

会计机构负责人：袁丽华

7、合并所有者权益变动表

编制单位：昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	135,000,000.00	474,971,641.37			31,660,273.49		112,082,062.47	-1,765,769.69	751,948,207.64
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	135,000,000.00	474,971,641.37			31,660,273.49		112,082,062.47	-1,765,769.69	751,948,207.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,589,953.00	160,354,658.44					-13,435,557.68	-229,086.32	157,279,967.44
（一）净利润							18,594,231.98		18,594,231.98
（二）其他综合收益								-229,086.32	-229,086.32

								6.32		2
上述（一）和（二）小计							18,594,231.98	-229,086.32		18,365,145.66
（三）所有者投入和减少资本	10,589,953.00	160,354,658.44								170,944,611.44
1. 所有者投入资本	10,589,953.00									10,589,953.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		160,354,658.44								160,354,658.44
（四）利润分配							-32,029,789.66			-32,029,789.66
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-32,029,789.66			-32,029,789.66
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	145,589,953.00	635,326,299.81			31,660,273.49		98,646,504.79	-1,994,856.01		909,228,175.08

上年金额

单位：元

项目	上年金额										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本（或	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他				
	本（或	积	股	备	积	险准备	利润					

	股本)									
一、上年年末余额	135,000,000.00	466,875,520.00			26,939,368.47		99,065,232.23	-1,769,353.53		726,110,767.17
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	135,000,000.00	466,875,520.00			26,939,368.47		99,065,232.23	-1,769,353.53		726,110,767.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		8,096,121.37			4,720,905.02		13,016,830.24	3,583.84		25,837,440.47
（一）净利润							47,437,735.26			47,437,735.26
（二）其他综合收益								3,583.84		3,583.84
上述（一）和（二）小计							47,437,735.26	3,583.84		47,441,319.10
（三）所有者投入和减少资本		8,096,121.37								8,096,121.37
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		8,096,121.37								8,096,121.37
（四）利润分配					4,720,905.02		-34,420,905.02			-29,700,000.00
1. 提取盈余公积					4,720,905.02		-4,720,905.02			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,700,000.00			-29,700,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	135,000,000.00	474,971,641.37			31,660,273.49		112,082,062.47	-1,765,769.69		751,948,207.64

法定代表人：方幼玲

主管会计工作负责人：张溪檀

会计机构负责人：袁丽华

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	135,000,000.00	477,268,012.72			31,430,636.36		106,337,614.64	750,036,263.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	135,000,000.00	477,268,012.72			31,430,636.36		106,337,614.64	750,036,263.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,589,953.00	160,354,658.44					-14,668,973.91	156,275,637.53
（一）净利润							17,360,815.75	17,360,815.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,360,815.75	17,360,815.75
（三）所有者投入和减少资本	10,589,953.00	160,354,658.44						170,944,611.44
1. 所有者投入资本	10,589,953.00							10,589,953.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		160,354,65 8.44						160,354,65 8.44
(四) 利润分配							-32,029,78 9.66	-32,029,78 9.66
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-32,029,78 9.66	-32,029,78 9.66
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	145,589,95 3.00	637,622,67 1.16			31,430,636 .36		91,668,640 .73	906,311,90 1.25

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	135,000,00 0.00	469,171,89 1.35			26,709,731 .34		93,549,469 .45	724,431,09 2.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	135,000,00 0.00	469,171,89 1.35			26,709,731 .34		93,549,469 .45	724,431,09 2.14
三、本期增减变动金额(减少以 “－”号填列)		8,096,121. 37			4,720,905. 02		12,788,145 .19	25,605,171 .58

(一) 净利润							47,209,050.21	47,209,050.21
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							47,209,050.21	47,209,050.21
(三) 所有者投入和减少资本		8,096,121.37						8,096,121.37
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		8,096,121.37						8,096,121.37
(四) 利润分配					4,720,905.02		-34,420,905.02	-29,700,000.00
1. 提取盈余公积					4,720,905.02		-4,720,905.02	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-29,700,000.00	-29,700,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	135,000,000.00	477,268,012.72			31,430,636.36		106,337,614.64	750,036,263.72

法定代表人：方幼玲

主管会计工作负责人：张溪檀

会计机构负责人：袁丽华

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

昆山金利表面材料应用科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原系1993年3月分别经江苏昆山经济技术开发区管理委员会以“昆经开资（93）字第40号”文、江苏省人民政府以外经贸苏府资字（1993）11548号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准设立的独资企业，于1993年4月2日领取了注册号为工商企独苏苏字第00163号企业法人营业执照。

后经历次增资和股权转让，至2008年本公司股本总额由8000万股增加到10000万股，注册资本由8000万元人民币增加到10000万元人民币。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]906号文核准，本公司于2010年8月18日首次公开发行人民币普通股（A股）3,500万股。经深圳证券交易所深证上[2010]273号文同意，公司发行的人民币普通股股票于2010年8月31日起在深圳证券交易所上市交易。

2010年10月14日，本公司完成相关工商变更登记手续并取得了江苏省苏州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司类型由股份有限公司（中外合资，未上市）变更为股份有限公司（中外合资，上市）。公司注册资本由人民币10000万元变更为人民币13500万元。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1700号《关于核准昆山金利表面材料应用科技股份有限公司重大资产重组及向康铨（上海）贸易有限公司发行股份购买资产的批复》，核准本公司重大资产重组及向康铨（上海）贸易有限公司发行10,589,953股股份。经发行实施工作，公司已于2013年1月22日完成新增股份登记手续，新增股份于2013年2月20日上市交易。2013年3月15日，本公司已经完成相关工商变更登记手续，取得江苏省苏州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，本公司注册资本和实收资本均变更为145,589,953元。

注册地址为：江苏省昆山经济技术开发区昆嘉路1098号。

本公司控股股东为萨摩亚SONEM INC.，最终控制人为廖氏家族。

（二）行业性质

本公司属消费品外观件制造行业。

（三）经营范围

许可经营项目：商标印刷。一般经营项目：生产各类铭板、电子电器零配件、相关汽车零件、轮圈附件、新型电子元器件（敏感元器件及传感器、电力电子器件、光电子器件）；塑料射出成型、组装、表面加工；柔性线路板、非金属制品模具设计、制造；销售自产产品、从事与本企业生产同类产品的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口业务及相关配套服务（涉及配额及许可证管理、专项规定管理的商品应按国家有关规定办理）。

（四）主要产品

各类铭板、外观塑胶件、薄膜开关的生产和销售。

（五）公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立管理部、资材部、财

务部、资讯部、业务部、研发中心、塑胶部、铭板部、质管部、证券部、人力资源部、审计部等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司执行《企业会计准则》及其后续规定。

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况以及2013年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，即本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或本公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表范围：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

合并财务报表当以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后进行编制。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制。合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。

如子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生当月一日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生各月中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价的平均数折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生各月中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价的平均数折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

本公司的金融资产分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关的交易费用在发生时计入当期损益。对于其他类别的金融资产或金融负债、相关的交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值。

与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计

量；按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，应当计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益-资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，应当计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

具体地：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

⑤其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据

- ①企业收取金融资产现金流量的合同权利终止的；
- ②企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方；
- ③企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，即企业保留了部分但不是几乎所有金融资产所有权上的风险和报酬，按照金融资产转移准则，此时，企业应当判断是否放弃了对该金融资产的控制。如果放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该金融资产；如果没有放弃，按继续涉入处理。

金融资产转移的计量

①金融资产整体转移满足终止确认条件的——应当终止确认该金融资产，同时按以下公式确认相关损益：金融资产整体转移的损益=因转移收到的对价+原直接计入所有者权益的公允价值变动累计利得（如为累计损失，应为减项）-所转移金融资产的账面价值

②金融资产部分转移满足终止确认条件的——应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的对价+原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）-终止确认部分的账面价值。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（4）金融负债终止确认条件

企业成为金融工具合同的一方并承担相应义务时确认金融负债。根据此确认条件，对于由衍生工具合同形成的义务，企业应当将其确认为金融负债。但是如果衍生工具涉及金融资产转移且导致金融资产转移不符合终止确认条件的则不再确认该项义务为金融负债，以避免企业重复确认负债。企业应当在金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试，对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试，主要金融资产计提准备的具体方法分别如下：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假

定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

存在下列情况之一的，表明企业没有明确意图将金融资产持有至到期：

①持有该金融资产的期限不确定；

②发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产；但是，无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项引起的金融资产出售除外

③该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿；

④其他表明企业没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

存在下列情况之一的，表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期：

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

②受法律、行政法规的限制，使企业难以将该金融资产投资持有至到期；

③其他表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收帐款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入帐金额，并按下列标准确认坏账损失：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单笔金额 500 万元以上的应收账款，单笔金额 50 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其帐面价值的差额确定减值损失，计提坏帐准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	本公司对单项金额 500 万元以上，单独测试未发生减值的应收账款，以及单项金额 500 万元以下的金额非重大的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。本公司对单项金额 50 万元以上，单独测试未发生减值的其他应收款，以及单项金额 50 万元以下的金额其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	50%	50%
2—3 年	80%	80%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司期末对单项金额不重大、涉讼等性质特殊的应收款项单独计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、在产品、产成品、委托加工物资等，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时，以实际成本计价，领用或发出存货时按加权平均法计价；低值易耗品、包装物于领用时一次性摊销。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值，是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司在发生存货毁损时，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货盘亏造成的损失，直接计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司的存货盘存制度采用永续盘存法。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时一次性摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的

长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值。外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法

合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司的固定资产预计净残值为 0%、10%。本公司根据业务计划，将短期内（3 个月以上）预计暂不使用的设备归入闲置固定资产，闲置固定资产仍按分类折旧政策计提折旧。

对于持有待售的固定资产，本公司调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10%	4.5%
机器设备	7	0%	14.28%
电子设备	5	0%	20%
运输设备	5	0%	20%
机器设备	10	10%	9%
电子设备	5	10%	18%
运输设备	5	10%	18%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成

本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。在建工程达到预计可使用状态并交付使用时，确认为固定资产。本公司在建工程主要包括员工宿舍楼、钢构消防工程等。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。在建工程利息资本化的金额按截至到期末止购建固定资产累计支出加权平均数与利息资本化率的乘积计算确定。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（3个月）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司报告期内的无形资产主要为土地使用权和应用软件，土地使用权的使用寿命按获取的土地使用权证规定的期限或与国家土地管理部门签订的土地购买协议中规定的使用年限确定，应用软件的使用寿命确定为10年。

项目	预计使用寿命	依据
应用软件	10 年	预计使用年限确定
土地使用权	50 年	土地购买协议中规定的使用年限确定

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（4）无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，有关研究活动的例子包括：意于获取知识而进行的活动；研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择；材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究；新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等。

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。有关开发活动的例子包括：生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试；含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计；不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营；新的或经改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的设计、建造和测试等。

（6）内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括信息披露费等，按照合同约定期限平均摊销。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

企业应当按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定确定权益工具的公允价值，并根据股份支付协议的条款的条件进行调整。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

股份支付的确认和计量，应当以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。

① 授权日

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付或者现金结算的股份支付，企业在授予日都不进行会计处理。

②等待期内的每个资产负债表日

等待期内每个资产负债表日，企业应将取得的职工提供的服务计入成本费用，计入成本费用的金额应当按照权益工具的公允价值计量。

等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

③可行权日之后

I. 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。企业应在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。

II. 对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债（应付职工薪酬）公允价值的变动应当计入当期损益（公允价值变动损益）。

可行权条件的修改

通常情况下，股份支付协议生效后，不应对其条款和条件随意修改。但在某些情况下，可能需要修改授予权益工具的股份支付协议中的条款和条件。

在会计核算上，无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，企业都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

21、回购本公司股份

（1）回购股份

企业回购股份时，应当按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

（2）确认成本费用

按照企业会计准则对职工权益结算股份支付的规定，企业应当在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积（其他资本公积）。

（3）职工行权

企业应按职工行权购买本企业股份时收到的价款，借记“银行存款”等科目，同时转销等待期内在资本公积（其他资本公积）中累计的金额，借记“资本公积——其他资本公积”科目，按回购的库存股成本，贷记“库存股”科目，按照上述借贷方差额，贷记“资本公积——股本溢价”科目。

22、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。具体地，内销产品收入确认的时点是，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出产品，开具出库单，获得收取货款的权利，据此开具发票确认收入；外销产品收入确认的时点是，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出产品，开具出库单，获得海关核准放行、报关出口时确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

本公司为用户提供的修理、修配服务，在完成劳务时确认收入。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

23、政府补助

（1）类型

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

（2）会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

①与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义

金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括以下情况产生的所得税：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或事项。

（2）确认递延所得税负债的依据

除所得税准则中明确规定可不确认递延所得税负债的情况以外，企业对于所有的应纳税暂时性差异均应确认相关的递延所得税负债。除与直接计入所有者权益的交易或事项以及企业合并中取得资产、负债相关的以外，在确认递延所得税负债的同时，应增加利润表中的所得税费用。

25、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

①本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

②本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

①本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

②本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入乘以增值税税率抵减准予扣除的增值税进项税额	17%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

①子公司Smart Advance Co., LTD（以下简称“SMART”）的主要税种和税率

SMART于2007年1月3日成立于萨摩亚，公司主要业务为一般投资业。

萨摩亚在1980年通过有关境外公司注册的法令，在1987年及次年颁布国际公司法与相关法例。萨摩亚国际公司在萨摩亚境外之一切商业活动、交易或投资完全免税，而且资金汇进、汇出完全没有管制，可以在世界各国开立海外账户，方便公司营运。

SMART之子公司Kee Interface Technolory, Inc.（以下简称“KIT”）的主要税种和税率

KIT于1995年12月13日成立于美国加州（State of California U.S.A）。适用的税率主要有联邦税率和州税率。具体包括：

联邦税率

应纳税所得额（含税级距）		税率
\$ 0	\$ 50,000	15%
50,000	75,000	25%
75,000	100,000	34%
100,000	335,000	39%
335,000	10,000,000	34%
10,000,000	15,000,000	35%

15,000,000	18,333,333	38%
18,333,333		35%

加利福尼亚州所得税：8.84%

②KEE Europe GmbH（以下简称“金利(欧洲)有限公司”）的主要税种和税率

金利(欧洲)有限公司于2008年10月设立在德国黑森州伊德斯坦。其适用的税率主要有公司所得税和交易税。具体是：

公司所得税：所得税税率为25%，团结附加税税率为5.5%。

交易税税率：11.025%

③KEE Hong Kong Limited（金利表面材料应用科技有限公司）的主要税种和税率

KEE Hong Kong Limited于香港设立，2013年企业所得税率为16.5%。

④台湾金利表面材料应用科技有限公司的主要税种和税率

公司所得税：所得税税率为17%。

营业税：按照台湾《加值型及非加值型营业税法》的相关规定，在台湾境内销售货物、提供劳务收入全部按照5%的税率计算销项税，抵减当期采购商品所形成的进项税额(按5%计算)后之余额，为当期应纳或留抵营业税额。外销货物、与外销有关之劳务，或在台湾境内提供而在境外使用的劳务为非应税项目。

⑤宇瀚光电科技（苏州）有限公司

流转税及附加税费

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
教育费附加（含地方教育费附加）	实缴流转税税额	5%

企业所得税:2012年8月6日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准，宇瀚光电被认定为高新技术企业, 证书编号：GR201232000284，期限为2012年1月1日到2014年12月31日。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2013年度按15%的税率计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

①企业所得税

公司于2011年2月10日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号:GR201032000222，发证时间：2010年9月17日，有效期三年。公司正在申请高新技术企业复审，报告期内，公司所得税税率暂按15%计算。

②公司增值税

本公司产品销售适用增值税，经税务机关核定为一般纳税人，税率为17%，出口退税实行“免、抵、退”办法核算，报告期内退税率包括17%、13%、11%、5%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司 所有者权 益冲减子 公司少数 股东分担 的本期亏 损超过少 数股东在 该子公司 年初所有 者权益中 所享有份 额后的余 额
KEE Europe GmbH(金 利(欧洲) 有限公司)	有限公 司	德国黑 森州	贸易	10 万欧 元	铭板、 塑胶件 和薄膜 开关的 销售、 客户开 发及售 后服务	971,988 .64		100%	100%	是			
KEE Hong Kong Limited (金利 表面材 料应用 科技有 限公司)	有限公 司	香港	贸易	10 万美 元	电子元 器件的 贸易、 咨询与 售后服 务	682,250 .00		100%	100%	是			

台湾金利表面材料应用科技有限公司	有限公司	台湾	贸易	299,985 美元	铭板、塑胶、薄膜开关、模具的贸易、咨询与售后服务	1,959,202.03		100%	100%	是			
------------------	------	----	----	------------	--------------------------	--------------	--	------	------	---	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
SMART ADVANCE CO., LTD	国外企业	萨摩亚	一般投资业	2,553,268 美元	一般投资业	8,148,394.56		100%	100%	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	----------------------------------

													该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
宇瀚光电科技（苏州）有限公司	有限公司	江苏省吴江市	生产制造	25,973,929	生产显示幕模组及显示幕透明板、背光板模组、显示幕背光板及数字放声设备制造（MP3制造），研发、制造铭板	370,000,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2012年12月19日，中国证券监督管理委员会以证监许可【2012】1700号《关于核准昆山金利表面材料应用科技股份有限公司重大资产重组及向康铨（上海）贸易有限公司发行股份购买资产的批复》，核准本公司本次重大资产重组及向康铨（上海）贸易有限公司发行10,589,953股股份购买相关资产的交易。

2013年01月15日，宇瀚光电完成股东变更的工商变更登记，取得了变更后的企业法人营业执照，本公司为其唯一股东。

2013年01月22日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权登记手续，本公司发行的10,589,953股股份上市日期为2013年02月20日，本次交易完成后，本公司总股本增加至145,589,953股。

2013年01月31日-02月01日，本公司向康铨投资支付了等值于人民币18,870万元美元外汇（含代扣代缴的所得税）以支付股权转让款。

因非公开发行股份募集资金出现折股数不足一股的情况，本公司于2013年02月01日向上海康铨支付现金5.00元购买49%股权其余余额。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

公司持有宇瀚光电100%的股权，宇瀚光电纳入本公司合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为公司因报告期内重大资产重组事项完成，宇瀚光电财务报表自2013年2月起并入本公司，故公司财务报表合并范围发生变化。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
宇瀚光电科技（苏州）有限公司	123,077,745.12	2,497,192.39

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
宇瀚光电科技（苏州）有限公司	249,419,447.27	依据企业会计准则的规定确认商誉，具体计算过程参见 2013 半年度财务报告中合并财务报表主要项目注释

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
SMART（合并KIT后报表）	美元	资产负债类	6.1787	2013-6-30汇率
SMART（合并KIT后报表）	美元	实收资本	7.6957	历史汇率
SMART（合并KIT后报表）	美元	损益类	6.2416	2013年半年度平均汇率
金利(欧洲)有限公司	欧元	资产负债类	8.0536	2013-6-30汇率
金利(欧洲)有限公司	欧元	实收资本	9.7199	历史汇率
金利(欧洲)有限公司	欧元	损益类	8.1876	2013年半年度平均汇率
金利表面材料应用科技有限公司	美元	资产负债类	6.1787	2013-6-30汇率
金利表面材料应用科技有限公司	美元	实收资本	6.8225	历史汇率
金利表面材料应用科技有限公司	美元	损益类	6.2416	2013年半年度平均汇率
台湾金利表面材料应用科技有限公司	台币	资产负债类	0.2038	2013-6-30汇率
台湾金利表面材料应用科技有限公司	台币	实收资本	0.2257	历史汇率
台湾金利表面材料应用科技有限公司	台币	损益类	0.2080	2013年半年度平均汇率

SMART（合并KIT后报表）外币报表折算差额-2,921,044.96元；欧洲金利公司外币报表折算差额-266,774.96元；金利表面材

料应用科技有限公司外币报表折算差额-244,109.72元，台湾金利表面材料应用科技有限公司外币报表折算差额-54,059.15元

。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	163,389.01	--	--	119,138.50
人民币	--	--	98,205.90	--	--	30,448.41
美元	6,873.95	6.1787	42,472.07	9,173.25	6.2855	57,658.46
港币	855.00	0.79655	681.05	855.00	0.8109	693.32
澳元	524.35	5.7061	2,991.99	740.10	6.5363	4,837.52
新币	801.19	4.847	3,883.37	1,857.19	5.0929	9,458.48
日元	25,000.00	0.062607	1,565.18	25,000.00	0.073049	1,826.23
欧元	1,195.64	8.0536	9,629.21	1,195.64	8.3176	9,944.86
英镑	420.35	9.4213	3,960.24	420.35	10.1611	4,271.22
银行存款：	--	--	170,648,061.53	--	--	513,310,689.90
人民币	--	--	127,540,213.81	--	--	452,723,583.03
美元	6,518,844.58	6.1787	40,277,985.01	9,233,330.58	6.2855	58,036,099.36
日元	238,594.00	0.062607	14,937.65	238,594.00	0.073049	17,429.05
欧元	272,055.98	8.0536	2,191,030.04	245,184.51	8.3176	2,039,346.68
台币	3,061,313.00	0.2038	623,895.02	2,310,574.00	0.2139	494,231.78
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	170,811,450.54	--	--	513,429,828.40

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截至2013年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	27,250.00	
合计	27,250.00	

(2) 套期工具及对相关套期交易的说明

交易性金融资产较2012年12月31日净增加27,250.00元，主要系本公司远期外汇业务公允价值变动影响所致。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	373,744.83	290,000.00
商业承兑汇票		
合计	373,744.83	290,000.00

4、应收利息

(1) 应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收利息	872,765.02	2,466,624.13	3,143,157.25	196,231.90
合计	872,765.02	2,466,624.13	3,143,157.25	196,231.90

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	128,605,307.49	100%	6,760,596.17	5.26%	77,845,682.95	100%	4,196,797.93	5.39%
组合小计	128,605,307.49	100%	6,760,596.17	5.26%	77,845,682.95	100%	4,196,797.93	5.39%

	7.49		7		2.95			
合计	128,605,307.49	--	6,760,596.17	--	77,845,682.95	--	4,196,797.93	--

应收账款种类的说明

项 目	2013-6-30	2012-12-31
1、美元	17,419,594.70	9,556,746.28
汇率	6.1787	6.2855
折合人民币	107,630,449.77	60,068,928.74
2、欧元	20,150.53	20,774.26
汇率	8.0536	8.3176
折合人民币	162,284.31	172,791.98
3、台币	137,697.00	152,828.00
汇率	0.2038	0.2139
折合人民币	28,062.65	32,689.91
折合人民币合计	107,820,796.73	60,274,410.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	128,164,033.53	99.66%	6,408,272.71	77,221,331.91	99.2%	3,861,066.59
1 至 2 年	157,481.81	0.12%	82,220.91	564,351.04	0.72%	287,731.34
2 至 3 年	68,448.01	0.05%	54,758.41	60,000.00	0.08%	48,000.00
3 年以上	215,344.14	0.17%	215,344.14			
合计	128,605,307.49	--	6,760,596.17	77,845,682.95	--	4,196,797.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
洋华光电（塞舌尔）有限公司	非关联方	15,570,199.87	1 年以内	12.11%
保胜光学国际有限公司	非关联方	13,512,049.51	1 年以内	10.51%
ResMed Asia Operations Pty Ltd(Singapore Branch)	非关联方	10,882,375.82	1 年以内	8.46%
鸿富锦精密电子成都有限公司	非关联方	10,195,102.27	1 年以内	7.93%
GE JEFFERSONVILLE	非关联方	6,887,217.77	1 年以内	5.35%
合计	--	57,046,945.24	--	44.36%

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,790,000.00	66.22%	1,790,000.00	100%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	913,276.74	33.78%	501,009.46	54.86%	453,311.55	100%	118,922.65	26.23%
组合小计	913,276.74	33.78%	501,009.46	54.86%	453,311.55	100%	118,922.65	26.23%
合计	2,703,276.74	--	2,291,009.46	--	453,311.55	--	118,922.65	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
钟建祥往来款	1,790,000.00	1,790,000.00	100%	无收回可能
合计	1,790,000.00	1,790,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	277,521.28	30.39%	13,876.06	301,474.16	66.5%	15,073.70
1 至 2 年	78,236.56	8.57%	39,118.28	58,736.56	12.96%	29,368.28
2 至 3 年	547,518.90	59.95%	438,015.12	93,100.83	20.54%	74,480.67
3 年以上	10,000.00	1.09%	10,000.00			
合计	913,276.74	--	501,009.46	453,311.55	--	118,922.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

（2）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
钟建祥	非关联方	1,790,000.00	2-3 年	66.22%
和运国际租赁有限公司 苏州分公司	非关联方	453,000.00	2-3 年	16.76%
IPERS Brea/Golden State Business Parks,	非关联方	91,518.90	2-3 年	3.39%
大陆泰密克汽车系统 (上海)	非关联方	89,189.00	1 年以内	3.3%
苏州工业园区海关	非关联方	50,000.00	1 年以内	1.84%
合计	--	2,473,707.90	--	91.51%

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	10,084,511.33	92.51%	3,148,328.84	99.97%
1 至 2 年	814,702.18	7.47%		
2 至 3 年			812.34	0.03%
3 年以上	2,341.00	0.02%		
合计	10,901,554.51	--	3,149,141.18	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
佳康国际贸易（上海）有限公司	非关联方	2,470,000.00	2013 年	预付货款
Corning Specialty Materials Incorporated	非关联方	1,743,950.43	2013 年	预付货款
上海绿立模具有限公司	非关联方	1,125,035.36	2013 年	预付货款
吴江市供电局	非关联方	385,338.90	2013 年	预缴电费
江苏省电力公司昆山市供电公司	非关联方	372,444.75	2013 年	预缴电费
合计	--	6,096,769.44	--	--

(3) 预付款项的说明

本报告期无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,022,945.25	803,958.79	14,218,986.46	12,426,871.70	675,423.90	11,751,447.80

在产品	14,208,267.08	303,530.16	13,904,736.92	8,830,606.37	246,280.01	8,584,326.36
库存商品	21,320,933.28	1,070,876.40	20,250,056.88	27,278,108.46	1,362,377.59	25,915,730.87
合计	50,552,145.61	2,178,365.35	48,373,780.26	48,535,586.53	2,284,081.50	46,251,505.03

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	675,423.90	128,534.89			803,958.79
在产品	246,280.01	57,250.15			303,530.16
库存商品	1,362,377.59	694,332.54		985,833.73	1,070,876.40
合 计	2,284,081.50	880,117.58		985,833.73	2,178,365.35

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	见公司前述存货会计政策		
库存商品	见公司前述存货会计政策		
在产品	见公司前述存货会计政策		

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	150,170,136.99	
合计	150,170,136.99	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	237,308,383.07	79,310,894.13	3,262,739.59	313,356,537.61

其中：房屋及建筑物	99,237,341.56	23,542,642.31			122,779,983.87
机器设备	106,684,621.42	46,167,930.26		2,804,912.05	150,047,639.63
运输工具	5,678,390.41	523,520.18			6,201,910.59
电子设备	25,708,029.68	9,076,801.38		457,827.54	34,327,003.52
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	88,837,204.25	22,056,863.15	10,406,053.09	2,506,046.62	118,794,073.87
其中：房屋及建筑物	16,785,329.08	4,461,271.25	2,644,036.40		23,890,636.73
机器设备	53,018,462.15	12,165,077.95	5,845,103.14	2,095,106.75	68,933,536.49
运输工具	2,514,513.94	131,622.00	810,742.62		3,456,878.56
电子设备	16,518,899.08	5,298,891.95	1,106,170.93	410,939.87	22,513,022.09
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	148,471,178.82	--			194,562,463.74
其中：房屋及建筑物	82,452,012.48	--			98,889,347.14
机器设备	53,666,159.27	--			81,114,103.14
运输工具	3,163,876.47	--			2,745,032.03
电子设备	9,189,130.60	--			11,813,981.43
五、固定资产账面价值合计	148,471,178.82	--			194,562,463.74
其中：房屋及建筑物	82,452,012.48	--			98,889,347.14
机器设备	53,666,159.27	--			81,114,103.14
运输工具	3,163,876.47	--			2,745,032.03
电子设备	9,189,130.60	--			11,813,981.43

本期折旧额 10,406,053.09 元；由于合并范围增加导致的累计折旧本期新增金额 22,056,863.15 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 4,483,724.79 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	4,192,194.62	2,896,942.71		1,295,251.91	
其他	861,775.58	606,756.28		255,019.30	
合计	5,053,970.20	3,503,698.99		1,550,271.21	

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
钢构消防工程				1,028,657.43		1,028,657.43
培训中心	48,802.80		48,802.80	48,802.80		48,802.80
研发暨模具中心-土建	186,676.45		186,676.45	33,000.00		33,000.00
五期仓库--土建	92,048.00		92,048.00	76,993.00		76,993.00
大型注塑件	120,000.00		120,000.00	120,000.00		120,000.00
新土地及新厂房	14,000.00		14,000.00	14,000.00		14,000.00
员工宿舍楼	6,868,165.19		6,868,165.19	6,858,731.23		6,858,731.23
二期厂房				15,175.00		15,175.00
待安装设备	1,098,818.90		1,098,818.90	538,713.78		538,713.78
合计	8,428,511.34		8,428,511.34	8,734,073.24		8,734,073.24

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
钢构消防工程		1,028,657.43		1,028,657.43								
培训中心		48,802.80										48,802.80
研发暨模具中心-土建		33,000.00	153,676.45									186,676.45
五期仓库--土建		76,993.00	15,055.00									92,048.00
大型注塑件		120,000.00										120,000.00
新土地及新厂		14,000.00										14,000.00

房												
员工宿舍楼		6,858,731.23	9,433.96									6,868,165.19
二期厂房		15,175.00		15,175.00								
待安装设备		538,713.78	2,501,189.55	1,913,492.36	27,592.07							1,098,818.90
四厂二期装修工程			1,526,400.00	1,526,400.00								
合计		8,734,073.24	4,205,754.96	4,483,724.79	27,592.07	--	--			--	--	8,428,511.34

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	33,111,494.61	2,833,204.22		35,944,698.83
土地使用权	27,284,342.08	2,687,906.00		29,972,248.08
管理软件	5,827,152.53	145,298.22		5,972,450.75
二、累计摊销合计	5,206,405.17	1,434,925.90		6,641,331.07
土地使用权	1,244,067.96	859,558.98		2,103,626.94
管理软件	3,962,337.21	575,366.92		4,537,704.13
三、无形资产账面净值合计	27,905,089.44	1,398,278.32		29,303,367.76
土地使用权	26,040,274.12	1,828,347.02		27,868,621.14
管理软件	1,864,815.32	-430,068.70		1,434,746.62
土地使用权				
管理软件				
无形资产账面价值合计	27,905,089.44	1,398,278.32		29,303,367.76
土地使用权	26,040,274.12	1,828,347.02		27,868,621.14
管理软件	1,864,815.32	-430,068.70		1,434,746.62

本期增加的累计摊销中，本期摊销 561,721.93元；由于合并范围增加导致的本期新增金额为873,203.97元；无形资产原值增加主要是合并范围增加所致。

13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
宇瀚光电科技（苏州）有限公司		249,419,447.27		249,419,447.27	
合计		249,419,447.27		249,419,447.27	

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
证券时报常年信息披露费	320,000.00		60,000.00		260,000.00	
证券信息公司常年信息披露费	366,666.76		49,999.98		316,666.78	
厂商服务	100,000.00		30,000.00		70,000.00	
其他	103,751.17	78,846.15	48,646.72		133,950.60	
合计	890,417.93	78,846.15	188,646.70		780,617.38	--

长期待摊费用的说明

公司支付证券时报常年信息披露费，按协议期限5年进行摊销；支付深圳证券信息公司信息披露费按协议期限6年进行摊销；厂商服务按服务期4年进行摊销。

15、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备	876,261.11	491,561.63
其它应收款坏账准备	332,387.59	6,652.16
存货跌价准备	300,937.87	316,349.04
小计	1,509,586.57	814,562.83
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变	25,520.55	

动		
公允价值变动	4,087.50	
税务在实际收到时才认可的利息收入	29,434.79	130,914.75
小计	59,042.84	130,914.75

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	170,136.99	
公允价值变动	27,250.00	
税务在实际收到时才认可的利息收入	196,231.90	872,765.02
小计	393,618.89	872,765.02
可抵扣差异项目		
应收款项坏账准备	5,841,740.73	3,277,077.54
其它应收款坏账准备	2,215,917.28	44,347.71
存货跌价准备	2,006,252.47	2,108,993.62
小计	10,063,910.48	5,430,418.87

16、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,315,720.58	4,993,844.64	243,431.98	14,527.61	9,051,605.63
二、存货跌价准备	2,284,081.50	880,117.58		985,833.73	2,178,365.35
合计	6,599,802.08	5,873,962.22	243,431.98	1,000,361.34	11,229,970.98

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	52,097,055.69	42,065,239.38
1-2 年	1,148,027.58	1,624,781.78

2-3 年	768,875.00	19,937.21
3 年以上	1,293,455.08	373,649.83
合计	55,307,413.35	44,083,608.20

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2013年6月30日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
CCTC INDUSTRIAL LTD	745,179.82	设备款	验收不合格
上海兰庆包装材料有限公司	308,813.90	货款	尾款
吴江均龙电子科技有限公司	313,620.00	货款	尾款
宇瀚光电股份有限公司	257,004.45	货款	尾款
东莞环裕自动化机械有限公司	196,560.00	工程尾款	未到保固期
合计	1,821,178.17		

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,423,814.40	1,833,167.81
1-2 年	152,754.64	4,758.37
2-3 年		
3 年以上		
合计	2,576,569.04	1,837,926.18

19、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,450,363.80	65,718,987.74	70,303,447.81	14,865,903.73
二、职工福利费	67,727.05	4,958,112.03	5,014,440.24	11,398.84
三、社会保险费	36,520.86	6,328,148.08	6,327,135.91	37,533.03
其中：医疗保险费		1,298,099.14	1,298,099.14	
基本养老保险费	36,520.86	3,683,318.63	3,682,306.46	37,533.03
失业保险费		364,221.90	364,221.90	

工伤保险费		176,442.45	176,442.45	
生育保险费		154,557.45	154,557.45	
综合保险		651,508.51	651,508.51	
四、住房公积金		747,534.00	747,534.00	
六、其他	147,855.32	519,569.62	482,795.92	184,629.02
工会经费和职工教育经费	147,855.32	519,569.62	482,795.92	184,629.02
非货币性福利				
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿				
合计	19,702,467.03	78,272,351.47	82,875,353.88	15,099,464.62

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 184,629.02 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

职工工资每月5号发放，计提的年终奖于次年春节前后发放。

20、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,295,587.59	-571,370.57
企业所得税	705,692.85	3,285,800.00
个人所得税	269,386.92	113,861.62
城市维护建设税	260,140.17	202,090.29
教育费附加	210,096.71	144,350.23
其他税种	341,875.76	360,957.16
合计	-508,395.18	3,535,688.73

21、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
康铨投资控股股份有限公司	43,226.50	0.00	宇瀚光电原股东股利
合计	43,226.50	0.00	--

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,206,545.94	3,553,023.28
1—2 年（含）	55,002.00	
2—3 年（含）	48,077.50	
3 年以上		
合计	5,309,625.44	3,553,023.28

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	2013-6-30	性质或内容
职工互助金	994,548.52	职工互助金
业务服务费	830,492.56	业务服务费
D-M ASSOCIATES. ETC.	775,263.86	佣金
昆山地税局	377,207.03	公众股税金
锦宸集团有限公司	300,000.00	投标保证金
合 计	3,277,511.97	

23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	135,000,000.00	10,589,953.00				10,589,953.00	145,589,953.00

公司于2012年12月21日收到中国证监会证监许可[2012]1700号《关于核准昆山金利表面材料应用科技股份有限公司重大资产重组及向康铨（上海）贸易有限公司发行股份购买资产的批复》，核准公司重大资产重组及向康铨（上海）贸易有限公司发行10,589,953股股份购买相关资产的交易。公司注册资本由135,000,000元人民币增加至145,589,953元人民币，本次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具大华验字【2013】000019号验资报告。

24、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	466,875,520.00	160,210,042.00		627,085,562.00

其他资本公积	8,096,121.37	144,616.44		8,240,737.81
合计	474,971,641.37	160,354,658.44		635,326,299.81

资本公积说明

本报告期资本公积增加主要系收购宇瀚光电对股本溢价影响额160,210,042.00元。

25、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,660,273.49			31,660,273.49
合计	31,660,273.49			31,660,273.49

26、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	112,082,062.47	--
调整后年初未分配利润	112,082,062.47	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,594,231.98	--
应付普通股股利	32,029,789.66	
期末未分配利润	98,646,504.79	--

根据本公司2012年度股东大会决议，以2013年2月20日总股本145,589,953股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利2.20元（含税），共计派发32,029,789.66元。

27、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	222,467,221.96	195,097,235.17
其他业务收入	1,466,605.49	1,659,810.94
营业成本	150,044,889.89	130,226,921.67

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
3C 类	74,595,189.35	51,371,511.87	43,915,710.90	35,452,555.79
家电类	32,947,288.02	23,962,209.81	27,535,522.85	18,132,001.73
汽车类	28,356,800.37	24,202,181.30	25,392,423.49	20,101,135.79
其他类	68,614,154.11	38,084,930.88	83,229,056.89	46,390,690.08
贸易收入	19,420,395.60	12,424,056.03	16,684,331.98	10,150,538.28
合计	223,933,827.45	150,044,889.89	196,757,046.11	130,226,921.67

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铭板产品	39,581,740.45	24,887,837.51	36,930,881.44	24,173,244.26
薄膜开关	6,257,955.74	5,287,576.13	6,688,366.82	5,150,788.04
传统塑胶件	106,708,973.34	70,955,981.89	89,505,428.31	56,699,968.49
IML 塑胶件	22,755,048.32	15,863,993.62	45,288,226.63	33,616,770.59
贸易收入	19,420,395.60	12,424,056.03	16,684,331.97	10,150,538.30
废料收入	1,244,323.87	689,525.68	1,659,810.94	435,611.99
摄像头光学防尘镜片	2,894,756.87	1,282,101.36		
触摸屏表面玻璃镜片及高阶光学镀膜产品	24,349,246.29	18,092,858.93		
其他	721,386.97	560,958.74		
合计	223,933,827.45	150,044,889.89	196,757,046.11	130,226,921.67

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	58,061,804.96	44,696,482.53	42,264,314.22	32,869,890.35
国外	165,872,022.49	105,348,407.36	154,492,731.89	97,357,031.32
合计	223,933,827.45	150,044,889.89	196,757,046.11	130,226,921.67

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第 1 名	61,413,274.50	27.42%
第 2 名	24,500,986.11	10.94%
第 3 名	20,938,202.36	9.35%
第 4 名	17,663,365.40	7.89%
第 5 名	14,471,536.49	6.46%
合计	138,987,364.86	62.06%

28、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		15,548.12	5%
城市维护建设税	1,329,068.05	1,001,934.28	7%、5%
教育费附加	1,062,274.74	715,667.34	5%
合计	2,391,342.79	1,733,149.74	--

29、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资等人工费	5,621,460.82	2,758,522.69
差旅费	299,500.96	318,735.23
办公费	83,441.81	49,110.71
运输费	548,037.99	223,157.73
报关费	551,653.73	412,292.43
佣金	1,126,801.17	762,307.44
其他	1,622,231.86	415,256.42
合计	9,853,128.34	4,939,382.65

30、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及劳动保险费	15,876,843.68	11,378,546.22
研究开发费	9,428,814.52	4,983,457.62

办公、水电费	3,309,898.72	2,703,311.34
折旧费	2,616,482.72	1,591,380.07
福利费	2,056,259.88	1,319,292.06
顾问费	397,505.89	4,590,501.52
租赁费	912,960.65	409,626.17
差旅费	739,737.94	831,788.26
税金	842,411.55	462,814.70
修理费	653,694.85	1,216,969.50
董事监事津贴	469,000.00	504,000.00
资产摊销	605,639.86	458,028.76
其他	2,271,972.78	1,197,149.04
合计	40,181,223.04	31,646,865.26

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	221,693.29	0.00
利息收入	-3,160,867.45	-6,949,172.52
汇兑损失	2,537,061.74	-783,953.68
手续费及其他	84,853.95	79,905.63
合计	-317,258.47	-7,653,220.57

32、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	27,250.00	-952,620.00
合计	27,250.00	-952,620.00

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		345,570.00

合计		345,570.00
----	--	------------

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,486,235.32	731,910.42
二、存货跌价损失	883,092.58	374,364.16
合计	-603,142.74	1,106,274.58

35、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,893.05	1,156.35	
其中：固定资产处置利得	9,893.05	1,156.35	9,893.05
政府补助	546,088.00	242,000.00	546,088.00
其他	206,582.51	145,446.77	206,582.51
合计	762,563.56	388,603.12	762,563.56

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补贴	546,088.00	242,000.00	
其他			
合计	546,088.00	242,000.00	--

营业外收入说明

本报告期主要系根据昆山市知识产权局【2012】3号文件，本公司收到专利助款14,000元；根据江苏省科技厅《关于认定高新技术企业的通知》，昆山市科学技术局、昆山市财政局昆科字【2013】8号文件，本公司收到奖励款100,000元；根据昆山市财政局、昆山市商务局昆财字【2012】258号2文件，本公司收到奖励款49,700元。

2013年2月收到苏州市吴江区同里镇财政所新兴产业发展专项奖励经费166,988元；2013年3月收到苏州市吴江区同里镇财政所2012年度经济工作先进企业奖励经费40,000元；2013年3月收到苏州市吴江区同里镇财政所2012年度科技奖励经费50,000

元；2013年3月收到苏州市吴江区同里镇财政所2012年度科技创新实施奖励经费31,000元；2013年4月收到苏州市吴江区同里镇财政所2012年度开放型经济升级转型奖励经费83,400元；2013年4月收到苏州市吴江区同里镇财政所2012年度科技人才奖励经费1,000元；2013年5月收到吴江市人力资源和社会保障局的2012年度创新人力资源管理优秀企业奖励经费10,000元。

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	347,165.16	229,325.59	347,165.16
其中：固定资产处置损失	347,165.16	229,325.59	347,165.16
对外捐赠	136,000.00		136,000.00
其他	20,732.73	6,514.65	20,732.73
合计	503,897.89	235,840.24	503,897.89

37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,218,167.64	4,880,761.15
递延所得税调整	-142,839.35	-313,748.45
合计	4,075,328.29	4,567,012.70

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	2013年1-6月		2012年1-6月	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.13	0.13	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.13	0.13	0.22	0.22

2、每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	18,594,231.98	29,736,372.96
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	243,028.32	-386,144.05
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	18,351,203.66	30,122,517.01
年初股份总数	4	135,000,000.00	135,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	10,589,953.00	
	6	-	
	6	-	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	4	
	7	-	
	7	-	
报告期因回购等减少的股份数	8	-	
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	
报告期缩股数	10	-	
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（Ⅱ）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	142,059,968.67	135,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（Ⅰ）	13	142,059,968.67	135,000,000.00
基本每股收益（Ⅰ）	14=1÷13	0.13	0.22
基本每股收益（Ⅱ）	15=3÷12	0.13	0.22
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	-	
所得税率	17	-	
转换费用	18	-	
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	-	
稀释每股收益（Ⅰ）	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.13	0.22
稀释每股收益（Ⅱ）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.13	0.22

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股

加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

列报期间不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股

本公司本报告列报期间至财务报告批准报出日不存在不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

39、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-229,086.32	45,883.02
小计	-229,086.32	45,883.02
合计	-229,086.32	45,883.02

40、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
往来款	903,949.43
利息收入	3,812,525.95
政府补助	546,088.00
其他	1,618,995.10
合计	6,881,558.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	1,168,394.90
交际费	682,902.17
环保费	321,310.70
办公费	2,049,029.18
邮电费	663,692.42
运输费	1,180,425.91
保险费	266,876.15
租赁费	984,480.01
出口费用	474,295.58
业务宣传费	224,399.94
单位往来	1,368,510.64
顾问费	1,103,879.00
佣金支出	1,056,098.07
其他	1,476,724.07
合计	13,021,018.74

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合并新投资子公司期初货币资金	9,600,794.35
合计	9,600,794.35

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
资产重组财务顾问费及购买银行理财产品	160,500,000.00
合计	160,500,000.00

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	18,594,231.98	29,736,372.96
加：资产减值准备	-603,142.74	1,106,274.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,438,258.85	6,717,790.63
无形资产摊销	876,053.97	731,758.70
长期待摊费用摊销	109,800.55	171,125.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	312,769.70	228,169.24
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		952,620.00
财务费用（收益以“—”号填列）	222,029.48	
投资损失（收益以“—”号填列）		-345,570.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	250,303.20	-159,220.58
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-71,871.91	-154,527.87
存货的减少（增加以“—”号填列）	3,217,492.72	-1,232,152.07
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	29,734,068.00	-6,119,162.05
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-21,081,003.81	-941,535.80
其他	29,768.75	
经营活动产生的现金流量净额	42,028,758.74	30,691,943.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	170,811,450.54	475,443,533.40
减：现金的期初余额	513,429,828.40	545,299,152.37
现金及现金等价物净增加额	-342,618,377.86	-69,855,618.97

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	170,811,450.54	513,429,828.40
其中：库存现金	163,389.01	119,138.50

可随时用于支付的银行存款	170,648,061.53	513,310,689.90
三、期末现金及现金等价物余额	170,811,450.54	513,429,828.40

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
萨摩亚 SONEM INC.	控股股东	国外企业	Equity Trust Chambers, P.O. Box 3269, Apia, Samoa	廖日兴	对外投资事业、转投资事业、控股公司	5000 万美元	61.82%	61.82%	廖氏家族	

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
KEE Europe Gmbh(金利欧洲公司)	控股子公司	有限公司	德国黑森州	方幼玲	贸易	10 万欧元	100%	100%	
KEE Hong Kong Limited (金利表面材料应用科技有限公司)	控股子公司	有限公司	香港	方幼玲	贸易	10 万美元	100%	100%	
KEE TAIWAN CO., LTD (台湾金利表面材料应用科技有限公司)	控股子公司	有限公司	台湾	方幼玲	贸易	299,985 美元	100%	100%	
SMART	控股子公司	国外企业	萨摩亚	方幼玲	一般投资业	2,553,268	100%	100%	

ADVANCE CO.,LTD						美元			
宇瀚光电科技（苏州）有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省吴江市	曾俊民	生产制造	25,973,929 元	100%	100%	72800745-9

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
萨摩亚 FIRSTEX INC.	本公司股东之一	
康铨（上海）贸易有限公司	本公司股东之一	58677460-0
金利佑兴投资股份有限公司	受同一实际控制人控制	
昆山美丽华油墨涂料有限公司	本公司关联自然人直接或者间接控制的公司	60828300-2
田菱精细化工（昆山）有限公司	本公司关联自然人直接或者间接控制的公司	74941647-0
曾俊民	本公司董事之一	
康荃股份有限公司	本公司关联自然人直接或者间接控制的公司	

4、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
田菱精细化工（昆山）有限公司	原材料	市场公允价格并经双方协商确定	142,412.00	0.21%		
昆山美丽华油墨涂料有限公司	原材料	市场公允价格并经双方协商确定	1,284.60	0.02%		

（2）关联租赁情况

公司承租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

金利佑兴投资股份有限公司	台湾金利表面材料应用科技有限公司	办公楼	2011 年 05 月 01 日	2014 年 04 月 30 日	参考周边市场价格,协商确定	新台币 597,082.00
康荃股份有限公司	宇瀚光电台湾办事处	房屋	2013 年 05 月 22 日	2014 年 12 月 31 日	参考周边市场价格,协商确定	新台币 21,000.00
曾俊民	宇瀚光电	房屋	2013 年 05 月 22 日	2014 年 12 月 31 日	参考周边市场价格,协商确定	3,150.00

关联租赁情况说明

本公司之子公司台湾金利表面材料应用科技有限公司租赁金利佑兴投资股份有限公司所属办公楼，租赁面积407.85平方米，折合123.38坪。租赁期限自2011年5月1日至2014年4月30日。租金定价参考周边市场价格，经双方协商确定；租金为每月新台币9.4775万元。2013年1-6月度台湾金利表面材料应用科技有限公司应支付租金597,082.00新台币。另2013年度租赁房屋耗用电费315,000.00新台币。截至2013年6月30日止，尚未支付金额为561,041.00新台币。

2013年子公司宇瀚光电台湾办事处租赁康荃股份有限公司位于台湾桃园县龟山乡万寿路的房屋，租赁面积70平方米，合同有效期为2013年5月22日至2014年12月31日，每月租金及费用21,000.00新台币。

2013年宇瀚光电租赁董事曾俊民的房屋作为宇瀚光电干宿舍，租赁期限为2013年5月22日至2014年12月31日，每月租金3,150元人民币。

(3) 公司高管人员薪酬

单位：元

项目名称	本期发生额	上期发生额
公司高管人员薪酬	1,649,742.00	1,927,092.00

5、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	田菱精细化工（昆山）有限公司	345,606.50	
应付账款	康荃股份有限公司	257,004.45	
应付账款	昆山美丽华油墨涂料有限公司	6,409.67	
应付账款	金利佑兴投资股份有限公司	114,340.16	108,776.92

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	74,000,599.22	100%	3,783,271.23	100%	75,683,530.49	100%	4,022,467.22	100%
组合小计	74,000,599.22	100%	3,783,271.23	100%	75,683,530.49	100%	4,022,467.22	100%
合计	74,000,599.22	--	3,783,271.23	--	75,683,530.49	--	4,022,467.22	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	73,863,351.97	99.81%	3,693,167.60	75,206,341.86	99.37%	3,760,317.09
1 至 2 年	77,247.25	0.11%	42,103.63	417,188.63	0.55%	214,150.13
2 至 3 年	60,000.00	0.08%	48,000.00	60,000.00	0.08%	48,000.00
合计	74,000,599.22	--	3,783,271.23	75,683,530.49	--	4,022,467.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
ResMed Asia Operations Pty Ltd(Singapore Branch)	非关联方	10,882,375.82	1 年以内	14.71%
大陆泰密克汽车系统(上海)有限公司	非关联方	9,109,267.42	1 年以内	12.31%
ResMed Ltd.	非关联方	7,911,544.45	1 年以内	10.69%
Philips Consumer Lifestyle	非关联方	5,743,174.99	1 年以内	7.76%
Continental Indústria e Comércio Automotivos Ltda(巴西)	非关联方	4,414,543.82	1 年以内	5.97%
合计	--	38,060,906.50	--	51.44%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
KEE INTERFACE TECHNOLOGY(KIT)	本公司孙公司	527,659.06	0.71%
KEE HONG KONG LIMITED	本公司子公司	13,795,360.76	18.64%
合计	--	14,323,019.82	19.35%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	273,605.26	100%	40,111.72	14.66	358,325.07	100%	44,347.71	12.38

				%				%
组合小计	273,605.26	100%	40,111.72	14.66%	358,325.07	100%	44,347.71	12.38%
合计	273,605.26	--	40,111.72	--	358,325.07	--	44,347.71	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	214,868.70	78.53%	10,743.44	299,588.51	83.61%	14,979.43
1 至 2 年	58,736.56	21.47%	29,368.28	58,736.56	16.39%	29,368.28
合计	273,605.26	--	40,111.72	358,325.07	--	44,347.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
大陆泰密克汽车系统 (上海)	非关联方	89,189.00	1 年以内	32.6%
苏州工业园区海关	非关联方	50,000.00	1 年以内	18.27%
昆山睿智劳务派遣服务有限公司	非关联方	31,276.32	1 年以内	11.43%
昆山裕元花园酒店分公司	非关联方	21,337.00	1 年以内	7.8%

Continental Brasil Indústria Automotiva	非关联方	16,840.00	1 年以内	6.15%
合计	--	208,642.32	--	76.25%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
SMART	成本法	8,148,394.56	8,148,394.56		8,148,394.56	100%	100%				
金利欧洲公司	成本法	971,988.64	971,988.64		971,988.64	100%	100%				
KEE Hong Kong Limited	成本法	682,250.00	682,250.00		682,250.00	100%	100%				
台湾金利表面材料应用科技有限公司	成本法	1,959,202.03	1,959,202.03		1,959,202.03	100%	100%				
宇瀚光电科技(苏州)有限公司	成本法	370,000.00		370,000.00	370,000.00	100%	100%				
合计	--	381,761,835.23	11,761,835.23	370,000.00	381,761,835.23	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	150,643,229.62	172,351,922.91
其他业务收入	1,244,452.87	1,659,810.94

合计	151,887,682.49	174,011,733.85
营业成本	107,933,240.95	119,031,763.08

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
3C 类	26,887,446.08	20,349,174.40	39,739,244.23	32,888,198.02
家电类	28,098,949.50	25,194,148.39	25,577,228.08	19,334,827.65
汽车类	28,350,095.89	24,199,473.46	25,516,368.96	20,243,486.37
其他类	68,551,191.02	38,190,444.70	83,178,892.58	46,565,251.04
合计	151,887,682.49	107,933,240.95	174,011,733.85	119,031,763.08

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铭板产品	17,618,504.86	12,194,595.74	35,102,706.31	23,749,831.00
薄膜开关	5,947,455.38	5,996,238.26	5,354,435.91	4,831,803.93
传统塑胶件	104,322,350.06	73,188,887.65	86,606,554.06	56,397,745.57
IML 塑胶件	22,755,048.32	15,863,993.62	45,288,226.63	33,616,770.59
废料收入	1,244,323.87	689,525.68	1,659,810.94	435,611.99
合计	151,887,682.49	107,933,240.95	174,011,733.85	119,031,763.08

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	38,124,945.10	32,784,856.73	42,264,314.22	32,869,890.34
国外	113,762,737.39	75,148,384.22	131,747,419.63	86,161,872.74
合计	151,887,682.49	107,933,240.95	174,011,733.85	119,031,763.08

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第 1 名	61,413,274.50	40.43%
第 2 名	24,500,986.11	16.13%
第 3 名	20,938,202.36	13.79%
第 4 名	2,919,788.26	1.92%
第 5 名	2,893,756.07	1.91%
合计	112,666,007.30	74.18%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		345,570.00
合计		345,570.00

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,360,815.75	27,413,380.26
加：资产减值准备	639,660.60	1,001,938.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,146,948.36	6,702,547.94
无形资产摊销	839,171.07	724,329.59
长期待摊费用摊销	109,800.55	171,125.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	31,718.11	228,169.24
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		952,620.00
投资损失（收益以“—”号填列）		-345,570.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	51,925.97	-171,386.89
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-71,871.91	-154,527.87

存货的减少（增加以“—”号填列）	5,073,075.90	-2,097,847.88
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-485,329.21	-5,108,129.48
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-9,369,580.12	-1,513,619.44
经营活动产生的现金流量净额	22,326,335.07	27,803,029.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	139,001,236.93	459,971,800.05
减：现金的期初余额	499,850,572.17	532,665,593.31
现金及现金等价物净增加额	-360,849,335.24	-72,693,793.26

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-337,272.11	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	546,088.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	27,250.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,849.78	
减：所得税影响额	42,887.35	
合计	243,028.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.06%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.03%	0.13	0.13

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人方幼玲女士签名的公司2013半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人董事长兼总经理方幼玲女士、主管会计工作负责人张溪楦女士及会计机构负责人(会计主管人员)袁丽华女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

董事长： _____

方幼玲

2013 年 8 月 27 日